

证券代码：836346

证券简称：亿玛在线

主办券商：中信建投



亿玛在线
NEEQ : 836346

北京亿玛在线科技股份有限公司
Beijing Emar Online Technology Co., Ltd.



年度报告摘要

— 2017 —

一. 重要提示

- 1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www. neeq. com. cn或www. neeq. cc）的年度报告全文。
- 1.2 公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。
- 1.4 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	程雯
职务	董事会秘书
电话	010-89508058
传真	010-89508059
电子邮箱	chengwen@emar.com
公司网址	www. emar. com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区三间房乡东柳巷甲一号院意菲克大厦 A 座 2-5 层 100024
公司指定信息披露平台的网址	www. neeq. com. cn
公司年度报告备置地	北京市朝阳区三间房乡东柳巷甲一号院意菲克大厦 A 座 3 层

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	436,332,200.80	358,375,246.14	21.75%
归属于挂牌公司股东的净资产	300,557,287.97	265,784,816.97	13.08%
营业收入	1,198,666,196.84	775,595,129.97	54.55%
归属于挂牌公司股东的净利润	36,424,169.87	27,749,816.95	31.26%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	31,986,369.57	16,014,712.16	99.73%

经营活动产生的现金流量净额	8,028,162.18	-46,544,523.16	117.25%
加权平均净资产收益率	11.28%	7.37%	-
基本每股收益（元/股）	0.48	0.37	29.73%
稀释每股收益（元/股）	0.48	0.37	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	3.98	3.52	13.08%

2.2 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	44,364,726	58.81%	7,593,321	51,958,047	68.87%
	其中：控股股东、实际控制人	4,163,841	5.52%	0	4,163,841	5.52%
	董事、监事、高管	5,296,442	7.02%	0	5,296,442	7.02%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	31,075,972	41.19%	-7,593,321	23,482,651	31.13%
	其中：控股股东、实际控制人	12,491,524	16.56%	0	12,491,524	16.56%
	董事、监事、高管	15,889,329	21.06%	0	15,889,329	21.06%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		75,440,698.00	-	0	75,440,698.00	-
普通股股东人数		76				

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	天津兰馨投资管理有限公司	19,415,221	476,000	18,939,221	25.10%	0	18,939,221
2	柯细兴	16,655,365	0	16,655,365	22.08%	12,491,524	4,163,841
3	北京科理资本管理咨询中心（有限合伙）	9,670,855	1,969,000	7,701,855	10.21%	3,223,619	4,478,236

4	北京亿合技术开发中心(有限合伙)	7,064,502	0	7,064,502	9.36%	2,354,834	4,709,668
5	共青城尚瑞投资管理合伙企业(有限合伙)	5,006,107	0	5,006,107	6.64%	0	5,006,107
6	安小晶	4,530,406	0	4,530,406	6.01%	3,397,805	1,132,601
7	麦瑞钿	2,453,895	0	2,453,895	3.25%	817,965	1,635,930
8	罗杭林	2,402,262	0	2,402,262	3.18%	800,754	1,601,508
9	新余市晨御投资中心(有限合伙)	0	2,020,000	2,020,000	2.68%	0	2,020,000
10	姜军	1,278,202	24,000	1,254,202	1.66%	0	1,254,202
合计		68,476,815	4,489,000	68,027,815	90.17%	23,086,501	44,941,314

前十名股东间相互关系说明：

自然人股东柯细兴分别持有有限合伙北京亿合、北京清投 0.0014%和 0.0084%的合伙权益。柯细兴、安小晶、麦瑞钿、罗杭林和科理资本于 2015 年 10 月 8 日签订了《一致行动协议》，承诺在协议签署后 10 年内在公司股东大会、董事会会议中行使提案权、提名权、表决权等事项时采取一致行动。

除上述关联关系外，公司前十名股东之间不存在其他关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

截至2017年12月31日，柯细兴先生直接持有公司22.08%的股权，且分别作为北京清投、北京亿合的普通合伙人间接控制公司1.58%和9.36%的股权。柯细兴、安小晶、麦瑞钿、罗杭林和科理资本于2015年10月8日签订了《一致行动协议》，承诺在协议签署后10年内在公司股东大会、董事会会议中行使提案权、提名权、表决权等事项时采取一致行动。据此，柯细兴实际控制了公司合计55.67%的股权，为本公司的实际控制人。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

三、涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

1. 会计政策的变更

(1) 本公司于 2018 年 4 月 20 日董事会会议批准，自 2017 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 16 号——政府补助》(财会〔2017〕15 号) 相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
公司将与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。同时，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。	调增“其他收益” 2,213,422.30 元，调减“营业外收入” 2,213,422.30 元，增加营业利润 2,213,422.30 元。

(2) 本公司于 2018 年 4 月 20 日董事会会议批准，自 2017 年 5 月 28 日采用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》(财会〔2017〕13 号) 相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	调增本期“持续经营净利润”影响金额 36,424,169.87 元，调增上期金额 27,749,816.95 元，影响本期和上期的终止经营净利润 0.00 元。

(3) 本公司于 2018 年 4 月 20 日董事会会议批准，自 2017 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号) 相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
利润表新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整。	调增上年资产处置收益 10,723.72 元，调减上年营业外收入 10,723.72 元；调增本年资产处置收益 3,007.00 元，调减营业外收入 3,007.00 元。调增本年资产处置收益-80,200.77 元；调减本年营业外支出-80,200.77 元。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

公司本年度按照企业会计准则的要求对 2016 年度的营业收入、营业成本等财务数据进行了重新梳理，并重新编制了 2016 年的财务报表，重新编制后的财务报表数据与公司原 2016 年度报表存在差异，具体差异情况如下：

(1) 2016 年合并资产负债表相关项目的更正

项目	2016 年更正前金额	2016 年更正金额	2016 年更正后金额
应收账款	101,955,289.46	541,171.72	102,496,461.18
预付款项	49,792,284.88	-7,909,124.04	41,883,160.84

其他应收款	10,402,761.55	-58,356.46	10,344,405.09
其他流动资产	112,000,000.00	13,861,271.02	125,861,271.02
可供出售金融资产	6,450,000.00	-6,450,000.00	
长期股权投资		5,934,650.54	5,934,650.54
递延所得税资产	873,485.12	105,211.30	978,696.42
资产总额	352,350,422.06	6,024,824.08	358,375,246.14
应付账款	21,236,546.27	12,064,568.36	33,301,114.63
预收款项	29,330,907.60	-2,891,105.06	26,439,802.54
应交税费	11,264,779.35	1,114,739.52	12,379,518.87
其他应付款	16,773,987.48	-3,615,782.51	13,158,204.97
递延收益		3,499,170.66	3,499,170.66
负债总额	82,418,838.20	10,171,590.97	92,590,429.17
盈余公积	1,207,221.15	-874,859.53	332,361.62
未分配利润	17,782,337.97	-5,289,120.56	12,493,217.41
外币报表折算差额	-51,544.68	2,017,213.20	1,965,668.52
所有者权益总额	269,931,583.86	-4,146,766.89	265,784,816.97

(2) 2016 年合并利润表相关项目的更正

项目	2016 年更正前金额	2016 年更正金额	2016 年更正后金额
营业收入	780,019,650.95	-4,424,520.98	775,595,129.97
营业成本	616,647,921.03	2,964,493.79	619,612,414.82
资产处置收益		10,723.72	10,723.72
资产减值损失	2,475,468.22	625,605.12	3,101,073.34
投资收益	2,341,950.85	-515,349.46	1,826,601.39
营业外收入	11,606,879.60	2,250,054.24	13,856,933.84
所得税费用	301,994.62	-105,211.30	196,783.32
净利润	33,913,797.04	-6,163,980.09	27,749,816.95

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	101,955,289.46	102,496,461.18		

预付款项	49,792,284.88	41,883,160.84		
其他应收款	10,402,761.55	10,344,405.09		
其他流动资产	112,000,000.00	125,861,271.02		
可供出售金融资产	6,450,000.00			
长期股权投资		5,934,650.54		
递延所得税资产	873,485.12	978,696.42		
应付账款	21,236,546.27	33,301,114.63		
预收款项	29,330,907.60	26,439,802.54		
应交税费	11,264,779.35	12,379,518.87		
其他应付款	16,773,987.48	13,158,204.97		
递延收益		3,499,170.66		
盈余公积	1,207,221.15	332,361.62		
未分配利润	17,782,337.97	12,493,217.41		
外币报表折算差额	-51,544.68	1,965,668.52		
营业收入	780,019,650.95	775,595,129.97		
营业成本	616,647,921.03	619,612,414.82		
资产处置收益		10,723.72		
资产减值损失	2,475,468.22	3,101,073.34		
投资收益	2,341,950.85	1,826,601.39		
营业外收入	11,606,879.60	13,856,933.84		
所得税费用	301,994.62	196,783.32		

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用